

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 満期保有目的債券・・・償却原価法
 その他有価証券・・・決算時の市場価格等に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 車両運搬具、什器備品・・・定率法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	24,893		18,085	6,808
定期預金		50,000,000		50,000,000
有価証券	99,975,107	18,085	50,000,000	49,993,192
小 計	100,000,000	50,018,085	50,018,085	100,000,000
特定資産				
現 金	434,654	326,678	434,654	326,678
普通預金	45,412,968	24,377,688	45,412,968	24,377,688
定期預金	100,000,000	615	100,000,000	615
投資有価証券	369,818,797	101,248,722	14,391,211	456,676,308
車両運搬具	6			6
什器備品	2,494,619		730,444	1,764,175
他会計勘定(貸付金)	10,991,733	3,636,953		14,628,686
小 計	529,152,777	129,590,656	160,969,277	497,774,156
合 計	629,152,777	179,608,741	210,987,362	597,774,156

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産から の充当額)	(うち一般 正味財産から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	6,808	(6,808)	(0)	—
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
有価証券	49,993,192	(49,993,192)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
現金	326,678	(326,678)	(0)	—
普通預金	24,377,688	(24,377,688)	(0)	—
定期預金	615	(615)	(0)	—
投資有価証券	456,676,308	(456,676,308)	(0)	—
車両運搬具	6	(6)	(0)	—
什器備品	1,764,175	(1,764,175)	(0)	—
他会計勘定(貸付金)	14,628,686	(14,628,686)	(0)	—
小 計	497,774,156	(497,774,156)	(0)	(0)
合 計	597,774,156	(597,774,156)	(0)	(0)

※ この注記により附属明細書の作成は省略する。

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(1) 特定資産

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	66,935,820	66,935,814	6
什器備品	10,571,150	8,806,975	1,764,175
合 計	77,506,970	75,742,789	1,764,181

(2) その他の固定資産

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,487,625	1,452,630	34,995
合 計	1,487,625	1,452,630	34,995

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(1) 基本財産

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
25年度7回北海道公募公債	49,993,192	50,160,000	166,808
合 計	49,993,192	50,160,000	166,808

(2) 特定資産

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道平成25年度第13回公募公債	99,954,330	99,386,000	△ 568,330
28年度す号 滋賀県債	90,666,086	90,151,050	△ 515,036
山口県平成24年度第8号公債	60,995,172	61,061,000	65,828
26-1 千葉県公債	40,226,295	40,288,000	61,705
合 計	291,841,883	290,886,050	△ 955,833

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	783,700
特定資産受取利息	2,731,872
アケアライン支援事業負担金収入	30,503,993
合 計	34,019,565